

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00853
Numéro SIREN : 431 459 148
Nom ou dénomination : SARL SPORTEST

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2018 sous le numéro de dépôt 17495

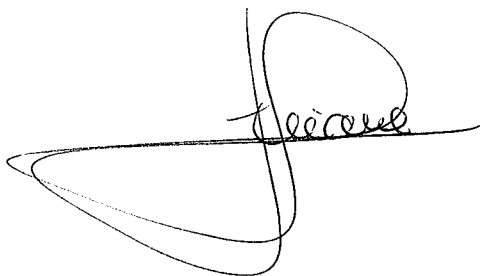
SARL SPORTEST

3 Rue de Tasmanie

44115 BASSE GOULAINÉ

COMPTES ANNUELS

**CERTIFIÉ
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Secogerec', written over a horizontal line.

SARL SECOGEREC

13 RUE DE LA LOIRE

Bât C2

44230 ST SEBASTIEN SUR LOIRE

02 40 74 77 21

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	95 041	82 059	12 982	17 875
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	154 846	132 929	21 918	37 496
	Autres immobilisations corporelles	64 530	54 171	10 359	20 425
	Immobilisations en cours	32 500		32 500	
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence					
Autres participations	8		8	38	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 846		3 846	2 656	
Total II	350 771	269 159	81 612	78 491	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 321		1 321	
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	253 047	10 770	242 277	204 692
	Autres créances	185 510		185 510	162 613
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	39 539		39 539	26 329	
Charges constatées d'avance (3)	4 320		4 320	4 085	
Total III	483 738	10 770	472 967	397 719	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	834 509	279 929	554 580	476 210

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 846

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 16 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	16 000	16 000
	Réserves		
	Réserve légale	1 600	1 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	111 476	93 859
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	74 129	67 618
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	203 206	179 076
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	53 470	35 095
	Concours bancaires courants	466	23 370
	Emprunts et dettes financières diverses	9 857	26 250
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 400	420
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 983	62 032
	Dettes fiscales et sociales	194 567	141 496
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	9 631	7 671	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		800
	Total IV	351 374	297 134
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	554 580	476 210
	(1) Dont à moins d'un an	304 928	274 675

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	Euros	%		
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 059 447	13 162	1 072 609	997 819		74 790	7.50
Chiffre d'affaires NET	1 059 447	13 162	1 072 609	997 819		74 790	7.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 665	7 757		4 092	52.75
Autres produits			81	271		191	70.21
Total des Produits d'exploitation (I)			1 076 355	1 005 848		70 507	7.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 519	11 259		9 740	86.51
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			356 470	311 819		44 651	14.32
Impôts, taxes et versements assimilés			7 417	8 404		987	11.74
Salaires et traitements			411 736	415 087		3 351	0.81
Charges sociales			148 664	111 808		36 855	32.96
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 821	41 455		9 633	23.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 582			8 582	
Dotations aux provisions							
Autres charges			387	181		206	114.06
Total des Charges d'exploitation (II)			966 596	900 013		66 583	7.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			109 759	105 835		3 924	3.71
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du premier exercice d'intégration fiscale. La société SPORTEST est l'une des sociétés filles du groupe. La société mère est la SARL INFINITY'S.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun fait significatif n'a été recensé.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Le CICE 2017 s'élève à 24 641 € et a été comptabilisé en moins des charges de personnel.

Le CICE 2016 perçu en 2017 s'est élevé à 15 524 €. Il a pour objet le financement de compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	95 041		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	154 846		
Matériel de transport	6 157		1 283
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 090		
Immobilisations corporelles en cours			32 500
TOTAL	218 094		33 783
Autres participations			8
Prêts, autres immobilisations financières			3 846
TOTAL			3 854
TOTAL GENERAL	313 134		37 637

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			95 041	95 041
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			154 846	154 846
Matériel de transport			7 440	7 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			57 090	57 090
Immobilisations corporelles en cours			32 500	32 500
TOTAL			251 876	251 876
Autres participations			8	8
Prêts, autres immobilisations financières			3 846	3 846
TOTAL			3 854	3 854
TOTAL GENERAL			350 771	350 771

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	77 166	4 893		82 059
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	117 350	15 579		132 929
Matériel de transport	5 093	740		5 834
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 729	10 609		48 338
TOTAL	160 172	26 928		187 100
TOTAL GENERAL	237 338	31 821		269 159

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 893				
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 579				
Matériel de transport	740				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 609				
TOTAL	26 928				
TOTAL GENERAL	31 821				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 188	8 582			10 770
TOTAL	2 188	8 582			10 770
TOTAL GENERAL	2 188	8 582			10 770
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 582			

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 246
Autres créances	67
Total	1 314

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 053
Dettes fiscales et sociales	79 070
Autres dettes	6 581
Total	140 240

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 320
Total	4 320

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Nantissement du fonds de commerce sur l'emprunt à 31 000 K€.

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas estimées car jugées non significatives.

Engagements reçus

Néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnel	3 255	
Total	3 255	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	173	
- Autres charges exceptionnelles	22 719	
Total	22 892	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Transferts de charges d'exploitation	3 665
Total	3 665

SPORTTEST

SARL au capital de 16.000 €
Siège social : 3, rue de Tasmanie
44115 BASSE GOULAINE
431 459 148 R.C.S NANTES

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2018

Madame, Monsieur,

La gérance, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Le chiffre d'affaires est en progression puisqu'il s'élève à 1.072.609 € contre 997.819 € pour l'exercice précédent, soit presque 8 % d'augmentation.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Il n'est survenu aucun événement important depuis la clôture de l'exercice.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Il est encore trop tôt pour se prononcer sur le niveau d'activité de l'exercice en cours.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1.072.609 €, soit une progression de presque 8 %.

Le montant des produits d'exploitation s'élève à 1.076.355 € contre 1.005.848 € pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 356.470 € contre 311.819 € pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 7.417 € contre 8.404 € pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 411.736 € contre 415.087 € pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 148.664 € contre 111.808 € pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 33 % environ.

L'effectif salarié moyen est de 12 contre 11 au titre de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 40.403 € contre 41.455 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 966.596 € contre 900.013 € pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 10 % environ.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 109.759 € au lieu de 105.835 € pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- d'une perte financière de 2.610 €,
- d'une perte exceptionnelle de 19.637 €,
- d'un impôt sur les sociétés de 13.382 €,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 se solde par un bénéfice de 74.129 € contre 67.618 € pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 554.580 € contre 476.210 € pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 74.129,38 €.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 74.129,38 € de la façon suivante :

- A titre de dividendes à l'associé unique	50.000,00 €
- Le solde à la réserve facultative	24.129,38 €

Total égal au résultat de l'exercice	74.129,38 €

Les dividendes étant distribués à une personne morale, ils ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 %.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercice au cours duquel la distribution a été décidée	Nombre de parts sociales	Dividendes distribués	Montant de la réfaction	Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles
01/01/2015 au 31/12/2015	1.600	0 €	40 %	0 €	/
01/01/2016 au 31/12/2016	1.600	75.000 €	40 %	75.000 €	0 €
01/01/2017 au 31/12/2017	1.600	50.000 €	40 %	0 €	50.000 €

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

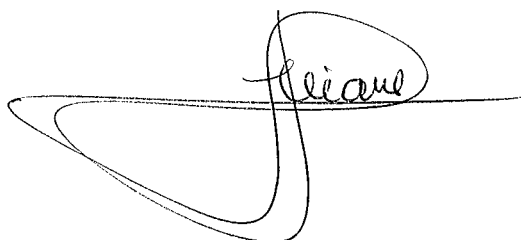
Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons qu'il y a eu des dépenses et charges non déductibles fiscalement relevant de l'article 39-4 du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé, pour un montant de 1.497 €, qui ont donné lieu au paiement d'un impôt sur les Sociétés de 28 % d'un montant de 419 €.

**
*

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à NANTES
Le 1^{er} juin 2018

La gérance



SPORTTEST

SARL au capital de 16.000 €
Siège social : 3, rue de Tasmanie
44115 BASSE GOULAIN
431 459 148 R.C.S NANTES

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

...

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 74.129,38 € de la façon suivante :

- A titre de dividendes à l'associé unique	50.000,00 €
- Le solde à la réserve facultative	24.129,38 €

Total égal au résultat de l'exercice	74.129,38 €

Les dividendes étant distribués à une personne morale, ils ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 %.

L'associé unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercice au cours duquel la distribution a été décidée	Nombre de parts sociales	Dividendes distribués	Montant de la réfaction	Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles
01/01/2015 au 31/12/2015	1.600	0 €	40 %	0 €	/
01/01/2016 au 31/12/2016	1.600	75.000 €	40 %	75.000 €	0 €
01/01/2017 au 31/12/2017	1.600	50.000 €	40 %	0 €	50.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

...

Pour extrait certifié conforme,

Le Gérant

